

Wirtschaftsplan 2017

**Entsorgungsgesellschaft Vorpommern-
Greifswald GmbH (EGVG) -
Tochter der VEVG**

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2017 der EGVG

Vorwort

Der Landkreis Vorpommern-Greifswald hat die Entsorgung der kommunalen Abfälle in einem Teil des Landkreises Vorpommern-Greifswald an eine kommunale Gesellschaft vergeben. Zur Schaffung der rechtlichen, technischen und personellen Voraussetzungen erfolgte im Jahr 2016 die Umstrukturierung der Unternehmensgruppe VEVG.

Im Jahr 2016 erfolgte die Aufteilung der bisherigen Tätigkeiten der GEG und der EGVG in einen gewerblichen und einen kommunalen Teil. Dazu wurden, neben der Übertragung von Technik und Personal, die verwaltungstechnischen Voraussetzungen an den jeweiligen Standorten geschaffen.

Dieser Umstrukturierungsprozess ging mit der Schaffung neuer Standorte und der umfangreichen Investition in Kraftfahrzeuge, die die Sammlung und den Transport des Hausmülls übernehmen einher.

Die Entsorgungsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH (EGVG) ist neben der Greifswald Entsorgung mbH (GEG) eine hundertprozentige Tochtergesellschaft der Ver- und Entsorgungsgesellschaft des Landkreises Vorpommern-Greifswald.

Der Landkreis V-G hat mit der EGVG ab 01.01.2017 einen Dienstleistungsvertrag über 10 Jahre mit 10-jähriger Verlängerungsoption geschlossen. Gegenstand des Vertrages ist die Einsammlung und Beförderung von Hausmüll, von Sperrmüll, Schrott und Elektroschrott, von Papier, Pappe, Kartonagen, von Grünschnitt und Tannenbäumen, von Schadstoffen sowie der dazugehörige Behälterservice.

1. Erfolgsplan

Für das Wirtschaftsjahr 2017 werden Umsätze i. H. v. TEUR 4.816 erwartet.

Die sonstigen betrieblichen Erträge werden TEUR 1 betragen. Diese bestehen im Wesentlichen aus der Weiterbelastung von Personalkosten, die im Zusammenhang mit der Betreuung der Wertstoffhöfe Helmshagen, des Wertstoffhofes am Eckhardsberg und in Ladebow stehen.

Kraftfahrzeugkosten, Aufwendungen aus Dienstleistungen, die auf einem kaufmännischen Dienstleistungs- und Beratungsvertrag mit der Ver- und Entsorgungsgesellschaft des

Landkreises Vorpommern-Greifswald (VEVG) beruhen und Verwaltungsaufwendungen führen in 2017 insgesamt zu sonstigen betrieblichen Aufwendungen i. H. v. TEUR 1.652.

Durch vorgenommene Investitionen in 2016 in Höhe von TEUR 3.000 werden die Abschreibungen voraussichtlich TEUR 573 betragen. Zinserträge i. H. v. TEUR 1 und Zinsaufwendungen i. H. v. TEUR 73 für die vorhandenen Darlehen werden zu einem voraussichtlichen Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit i. H. v. TEUR 190 führen. Nach Abzug der Steuern ergibt sich ein geplanter Gewinn i. H. v. TEUR 114.

2. Finanzplan

Im Finanzplan ist für das Wirtschaftsjahr 2017 ein Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit i. H. v. TEUR 687 geplant.

Der Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit i. H. v. TEUR 250 setzt sich aus der Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen zusammen.

Der Mittelabfluss i. H. v. TEUR 760 resultiert überwiegend aus der Darlehenstilgung an die Sparkasse.

Der Finanzmittelbestand wird sich am Ende der Planungsperiode um 323 TEUR verringern auf 305 TEUR. Die Liquidität ist durch den Dienstleistungsvertrag mit dem Landkreis Vorpommern Greifswald gesichert.

3. Investitionsplan

In 2017 sind Investitionen für die Anschaffung von Sachanlagevermögen /immaterielle Anlagevermögen i.H.v. TEUR 250 geplant.

4. Personalplan

Die Aufwendungen für Personalkosten werden sich in 2017 gegenüber dem Vorjahr, bedingt durch den Arbeitnehmerübergang des Personals aus dem kommunalen Entsorgungsbereich der GEG in die EGVG sowie Neueinstellungen zur Erfüllung der Entsorgungsaufgaben ab 01.01.2017 und die Anpassungen an die Vergütungsgruppen des Tarifes BDE, deutlich erhöhen.

Zur Erfüllung der kommunalen Entsorgungsaufgaben sind 70 Mitarbeiter in der EGVG geplant.

5. Verträge

Der Dienstleistungsvertrag mit dem Landkreis Vorpommern-Greifswald läuft vom 01.01.2017 bis 31.12.2026. Wird der Vertrag nicht 18 Monate vor Ablauf gekündigt verlängert sich die Laufzeit um weitere 10 Jahre.

Die EGVG tätigt keine freiwilligen nicht durch einen öffentlichen Zweck erforderlichen Aufwendungen.

Werbemaßnahmen werden durch die EGVG nicht vorgenommen.

Nicht zwingend betriebsnotwendiges Vermögen und nicht betriebsnotwendige Geschäftsbereiche sind nicht vorhanden.

Greifswald, 11.10.2016

Uwe-Andersen Hoth
Geschäftsführer

Solvig Kaiser
Geschäftsführerin

Gemeinde / Landkreis / Zweckverband¹⁾
Landkreis Vorpommern-Greifswald

Zusammenstellung für das Jahr 2017
für

Name des Betriebes/Unternehmens:
Entsorgungsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH

Gemäß § 6 Abs. 1 Nr. 2 der Eigenbetriebsverordnung i.V.m. § 64 Abs. 1 der Kommunalverfassung hat²⁾

durch Beschluss vom _____ den Wirtschaftsplan

für das Wirtschaftsjahr 2017 festgestellt:

Es betragen

1. im Erfolgsplan

- die Erträge
- die Aufwendungen
- der Jahresgewinn
- der Jahresverlust

in TEUR

4.818
4.704
114

2. im Finanzplan

- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit³⁾
- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit⁴⁾
- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit⁵⁾
- der Saldo aus der Änderung des Finanzmittelbestandes⁶⁾

687
-260
-760
-323

3. Es werden festgesetzt

- der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf
- davon für Umschuldungen
- der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf
- der Höchstbetrag aller Kredite zur Liquiditätssicherung

0
0
0

4. Die Stellenübersicht weist 66 Stellen in Vollzeitäquivalenten aus

5. Der Stand des Eigenkapitals

- betrug zum 31.12. des Vorjahres
- beträgt zum 31.12. des Vorjahres voraussichtlich 2016
- beträgt zum 31.12. des Wirtschaftsjahres voraussichtlich 2017

624
720
834

6. Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde erteilt am ⁷⁾ _____

Ort, Datum/Unterschrift des gesetzlichen Vertreters:

¹⁾ Nichtzutreffendes streichen
²⁾ beschließendes Organ
³⁾ Nummer 10 des Finanzplans
⁴⁾ Nummer 19 des Finanzplans
⁵⁾ Nummer 24 des Finanzplans
⁶⁾ Nummer 25 des Finanzplans
⁷⁾ nur, wenn Genehmigung erforderlich

Erfolgsplan 2017

für

Name des Betriebes/Unternehmens:

Entsorgungsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH

-in TEUR-

Bezeichnung	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	(Vorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
1. Umsatzerlöse	945	2.925	4.616	5.125	5.381	5.850
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen						
3. Andere aktivierte Eigenleistungen						
4. Sonstige betriebliche Erträge	66	100	1	1	1	1
5. Materialaufwand	-326	-1185				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-30					
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-296					
6. Personalaufwand	-246	-965	-2.335	-2.377	-2.428	-2.473
a) Löhne und Gehälter	-197	-763	-1.926	-1.948	-1.987	-2.027
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-49	-202	-409	-429	-441	-446
- davon für Altersversorgung						
7. Abschreibungen auf	-44	-350	-573	-700	-700	-700
a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-44	-350	-573	-700	-700	-700
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
- davon nach § 254 HGB						
b) Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
- davon nach § 254 HGB						
8. Erträge aus Auflösungen von Sonderposten nach § 21 Abs. 4-6 EStG						
9. Konzessionsabgabe						
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-237	-251	-1.852	-1.817	-1.899	-2.199
11. Erträge aus Beteiligungen						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
13. Zinsen und ähnliche Erträge	4	1	1	1	1	1
- davon aus verbundenen Unternehmen						

Bezeichnung	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	(Vorjahr)	(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon an verbundene Unternehmen	-28	-30	-23	-70	-70	-70
16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	124	145	190	163	186	211
17. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen						
18. Aufwendungen aus Verlustübernahme						
19. Außerordentliche Erträge						
20. Außerordentliche Aufwendungen						
21. Außerordentliches Ergebnis						
22. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-38	-44	-57	-49	-56	-63
23. Sonstige Steuern	-1	-5	-10	-5	-5	-5
24. Jahresgewinn / Jahresverlust						

vorgesehene

Behandlung des Jahresgewinns ^{1, 2)} oder Behandlung des Jahresverlustes ^{1, 2)}

Verwendung	Betrag in TEUR	Verwendung	Betrag in TEUR
a) zur Tilgung des Verlustvortrages		a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	
b) zur Einstellung in Rücklagen		b) aus dem Haushalt der Kommune (durch Gesellschaften) auszugleichen	
c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde (Gesellschaften)	50	c) auf neue Rechnung vorzutragen	
d) auf neue Rechnung vorzutragen	64		

Für Unternehmen in Privatrechtsform:

bei Gewinnabführung an bzw. Verlustausgleich durch mehrere Gesellschafter:

Gesellschafter	Gesellschaftsanteile in %	Betrag in TEUR
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		

¹⁾ § 11 Abs. 5 GemHVO Doppik: Bei Sondervermögen mit Sonderrechnungen sind die voraussichtlichen Jahresergebnisse in dem Ergebnishaushalt der Gemeinde zu veranschlagen.

²⁾ Mit Zahlungswirksamkeit des Verlustausgleiches bzw. der Gewinnausschüttung ist eine Veranschlagung im Finanzhaushalt der Gemeinde im Folgejahr vorzunehmen.

Finanzplan

für

Name des Betriebsunternehmens:

Entsorgungsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH

-In TEUR-

1	Bezeichnung	-In TEUR-					
		Ist (09/2009)	Plan (2010)	Plan (2011)	Plan (1. Folgejahr)	Plan (2. Folgejahr)	Plan (3. Folgejahr)
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	86	96	104	109	125	140
2	Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	44	350	573	700	700	700
3	Auflösung (-)/Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
4	Gewinn (-)/Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	0	0	0	0	0	0
6	Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0					
7	Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	-24	0	0	0	0	0
8	Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-30					
9	Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
10	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	82	446	607	809	814	840
11	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0		0
12	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen	-28	-100	-250	-250	-250	-250
13	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
14	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0					
15	(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0	0	0
16	(-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0					
17	(+) Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0					
	davon:						
	a) empfangene Ertragszuschüsse						
	b) Beiträge und einmalige Entgelte, Nutzungsberechtigter						
18	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
19	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-28	-100	-250	-250	-250	-250
20	(+) Einzahlungen aus Beteiligungen	257	0	0	0	0	0
21	(-) Auszahlungen an die Gemeinde (Abführung aus Gewinnen oder Eigenkapital)	0	0	-50	-50	-50	-50
22	(+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	200	200	200
23	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten	-218	-84	-710	-710	-710	-710
24	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-61	-84	-760	-560	-560	-560

25	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestands (Summe aus Ziffer 10, 19, 24)	7	262	423	1	4	30
26	(+/−) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands	0	0	0	0	0	0
27	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	373	366	628	305	304	308
28	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	380	628	305	304	308	338

Name des Betriebes/Unternehmens:
Entsorgungsgesellschaft Vorpommern-Greifswald mbH

Investitionsübersicht										
ES 10.01.2018 bis 31.12.2018										
Maßnahme (Wahlzettel zum Bereichsplan)										
Beschreibung der Maßnahme: Fahrzeug										
	Gesamt	Zuzum Planliche Veränderung Auszahlungen	Anzahl des Wirtschaftsjahres	Planungsbeitrag des Wirtschaftsjahres	Planungsbeitrag weiterer Wirtschaftsjahre	Planungsbeitrag des Wirtschaftsjahres	Planungsbeitrag weiterer Wirtschaftsjahre	Planungsbeitrag des Wirtschaftsjahres	Planungsbeitrag weiterer Wirtschaftsjahre	Planungsbeitrag des Wirtschaftsjahres
			II		TEUR					
Einzahlungen und Auszahlungen										
Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen										
davon: erhaltene Ertragsüberschüsse										
davon: Beiträge und einmündige Entgelte Nutzungsberechtigter										
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immaterieller Anlagevermögens										
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Eigenanlagevermögens										
Sonstige Investitionsbezahlungen (Kreditnahme)										
Summe Einzahlungen										
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen	-3.750	-100	-250	-250		-250		-250		-250
davon: Grundstücke										
davon: Gebäude			-100	-100		-100		-100		-100
davon: Maschinen / technische Anlagen /			-100	-100		-100		-100		-100
davon: Büro- und Geschäftsausstattung	-120		-80	-50		-80		-50		-50
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen										
Sonstige Investitionsauszahlungen										
Summe Auszahlungen	-3.750	-100	-250	-250		-250		-250		-250
Nettoeffekt										
Veranschlagte VE										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionsstätigkeit	-3.750	-100	-250	-250		-250		-250		-250

Stellenübersicht

für

Name des Betriebes/Unternehmens:
**Entsorgungsgesellschaft Vorpommern-
Greifswald mbH**

Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl im Betriebsjahr 2016	Anzahl im Betriebsjahr 2015	Anzahl im Betriebsjahr 2014	Bewertung
1	2	3	4	5	6
1	Geschäftsführer	270,5	270,5	270,5	
2	Assistentin der Geschäftsführung			1 VG10	
3	Einsatzleiter			1 VG11	
4	Einsatzleiterin			1 VG8	
5	Sachbearbeiterin			1 VG6	
6	Sachbearbeiterin			1 VG6	
7	Einsatzleiter			1 VG8	
8	Laden/Kraftfahrer			1 VG5	
9	Laden/Kraftfahrer			1 VG6	
10	Laden/Kraftfahrer			1 VG5	
11	Laden/Kraftfahrer			1 VG8	
12	Laden/Kraftfahrer			1 VG8	
13	Laden/Kraftfahrer			1 VG8	
14	Laden/Kraftfahrer			1 VG8	
15	Laden/Kraftfahrer			1 VG6	
16	Laden/Kraftfahrer			1 VG5	
17	Laden/Kraftfahrer			1 VG7	
18	Laden/Kraftfahrer			1 VG5	
19	Laden/Kraftfahrer			1 VG5	
20	Laden/Kraftfahrer			1 VG6	
21	Laden/Kraftfahrer			1 VG8	
22	Laden/Kraftfahrer			1 VG5	
23	Laden/Kraftfahrer			1 VG5	
24	Laden/Kraftfahrer			1 VG5	
25	Laden/Kraftfahrer			1 VG7	
26	Laden/Kraftfahrer			1 VG5	
27	Laden/Kraftfahrer			1 VG5	
28	Laden/Kraftfahrer			1 VG5	
29	Laden/Befahrer			1 VG8	
30	Laden/Befahrer			1 VG8	
31	Laden/Befahrer			1 VG4	
32	Laden/Befahrer			1 VG6	
33	Annahme- u. Sortierkraft			1 VG3	
34	Annahme- u. Sortierkraft			1 VG3	
35	Annahme- u. Sortierkraft			1 VG6	
36	Annahme- u. Sortierkraft			1 VG4	
37	Annahme- u. Sortierkraft			1 VG5	
38	Kfz-Mechaniker			1 VG6	
39	Sortierkraft/Maschinist			1 VG6	
40	Kraftfahrer			1 VG8	
41	Kraftfahrer			1 VG6	
42	Laden/Kraftfahrer			1 VG5	
43	Laden/Kraftfahrer			1 VG5	
44	Einsatzleiter			1 VG8	
45	Laden/Kraftfahrer			1 VG5	
46	Laden/Kraftfahrer			1 VG5	
47	Laden/Kraftfahrer			1 VG5	

48	Laden/Kraftfahrer			1 VG5
49	Laden/Kraftfahrer			1 VG5
50	Laden/Kraftfahrer			1 VG5
51	Laden/Kraftfahrer			1 VG5
52	Laden/Kraftfahrer			1 VG5
53	Laden/Kraftfahrer			1 VG5
54	Laden/Kraftfahrer			1 VG5
55	Laden/Kraftfahrer			1 VG5
56	Laden/Kraftfahrer			1 VG5
57	Laden/Kraftfahrer			1 VG5
58	Laden/Kraftfahrer			1 VG5
59	Laden/Kraftfahrer			1 VG5
60	Laden/Kraftfahrer			1 VG5
61	Laden/Kraftfahrer			1 VG5
62	Laden/Kraftfahrer			1 VGR
63	Laden/Kraftfahrer			1 VG5
64	Laden/Kraftfahrer			1 VG5
65	Laden/Kraftfahrer			1 VG5
66	Laden/Kraftfahrer			1 VG5
Insgesamt				86